

UCHWAŁA NR 1045/23
ZARZĄDU POWIATU JAROCIŃSKIEGO

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2024 - 2030

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2024-2030, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2024-2030, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Powiatu Jarocińskiego celem uchwalenia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Jarocińskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Lidia Czechak

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2024 - 2030

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7, art. 231 ust. 1, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Jarocińskiego na lata 2024 – 2030 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych zwanej dalej „ustawą”, kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Nadwyżki w latach 2024–2030 przeznaczone zostaną na sfinansowanie rozchodów w wysokościach określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, którego spłata dokonywana jest wydatkami budżetu.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§5. Traci moc Uchwała nr LXIII/361/22 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2023–2030 (ze zm.).

§6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiego.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Jan Szczerbań

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	140 364 000,00	121 951 257,50	22 081 080,00	1 549 903,00	69 820 522,00	13 551 906,00	14 947 846,50	0,00	18 412 742,50	1 000,00	18 411 724,50	
2025	130 832 004,64	128 073 004,64	23 626 755,60	1 658 396,21	73 311 548,10	14 229 501,30	15 246 803,43	0,00	2 759 000,00	0,00	2 759 000,00	
2026	134 019 250,78	134 019 250,78	24 808 093,38	1 741 316,02	76 977 125,51	14 940 976,37	15 551 739,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	138 415 299,12	138 415 299,12	26 048 498,05	1 828 381,83	79 286 439,28	15 389 205,67	15 862 774,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	142 130 361,57	142 130 361,57	26 569 468,02	1 864 949,47	81 665 032,46	15 850 881,84	16 180 029,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	145 948 127,96	145 948 127,96	27 100 857,38	1 902 248,46	84 114 983,44	16 326 408,30	16 503 630,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	152 120 317,14	152 120 317,14	27 642 874,53	1 940 293,43	86 638 432,95	16 816 200,55	16 833 702,99	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	138 303 160,00	115 749 672,50	82 040 823,30	3 793 144,09	0,00	1 246 139,12	0,00	0,00	0,00	22 553 487,50	22 553 487,50	0,00
2025	127 271 164,64	119 900 596,03	83 649 348,20	1 561 360,12	0,00	989 613,10	0,00	0,00	0,00	7 370 568,61	2 560 000,00	0,00
2026	130 678 410,78	122 935 005,87	85 731 815,56	1 256 193,08	0,00	746 366,15	0,00	0,00	0,00	7 743 404,91	0,00	0,00
2027	136 594 459,12	128 094 459,12	90 018 406,04	840 000,00	0,00	553 839,79	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00
2028	140 389 521,57	131 589 521,57	94 519 326,59	820 000,00	0,00	391 377,78	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	0,00
2029	143 967 287,96	137 833 218,67	99 245 293,27	790 000,00	0,00	244 590,27	0,00	0,00	0,00	6 134 069,29	0,00	0,00
2030	150 019 357,14	144 724 878,60	104 207 557,03	790 000,00	0,00	87 165,59	0,00	0,00	0,00	5 294 478,54	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	2 060 840,00	2 060 840,00	1 519 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 560 840,00	3 560 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 340 840,00	3 340 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 820 840,00	1 820 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 740 840,00	1 740 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 980 840,00	1 980 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 960,00	2 100 960,00	419 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	1 519 160,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	419 040,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 060 000,00	0,00	6 201 585,00	7 720 745,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 080 000,00	0,00	8 172 408,61	8 591 568,61
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 320 000,00	0,00	11 084 244,91	11 503 404,91
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 000,00	0,00	10 320 840,00	10 740 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	10 540 840,00	10 960 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	8 114 909,29	8 534 069,29
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 395 438,54	7 814 478,54

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,45%	6,87%	6,87%	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2025	4,37%	8,05%	x	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2026	4,84%	9,94%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2027	2,95%	8,84%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2028	2,67%	8,66%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2029	2,65%	6,45%	x	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2030	2,51%	5,53%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	9 426 531,06	2 075 288,56	7 351 242,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 484 811,32	1 924 811,32	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 658 397,55	1 658 397,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 844 128,71	9 426 531,06	4 484 811,32	1 658 397,55	0,00	13 020 982,43
1.a	- wydatki bieżące				5 898 343,71	2 075 288,56	1 924 811,32	1 658 397,55	0,00	5 658 497,43
1.b	- wydatki majątkowe				12 945 785,00	7 351 242,50	2 560 000,00	0,00	0,00	7 362 485,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 844 128,71	9 426 531,06	4 484 811,32	1 658 397,55	0,00	13 020 982,43
1.3.1	- wydatki bieżące				5 898 343,71	2 075 288,56	1 924 811,32	1 658 397,55	0,00	5 658 497,43
1.3.1.1	Prowadzenie Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży w Dobieszczyni -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2026	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	592 346,28	126 500,00	126 500,00	126 500,00	0,00	379 500,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 4194P w miejscowości Tarce -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	257 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.4	Remont zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Barbary oraz zabytkowej dzwonnicy w Magnuszewicach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	600 767,56	306 767,56	294 000,00	0,00	0,00	600 767,56
1.3.1.5	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w latach 2024-2026 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	4 138 474,87	1 352 266,00	1 379 311,32	1 406 897,55	0,00	4 138 474,87
1.3.1.6	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	259 755,00	29 755,00	115 000,00	115 000,00	0,00	259 755,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 945 785,00	7 351 242,50	2 560 000,00	0,00	0,00	7 362 485,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2024	5 527 085,00	2 616 542,50	0,00	0,00	0,00	67 785,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie chodników -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	2 204 600,00	1 136 600,00	1 055 000,00	0,00	0,00	2 191 600,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	2 181 600,00	1 131 600,00	1 040 000,00	0,00	0,00	2 171 600,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3742 P w miejscowości Mieszków polegająca na przebudowie chodnika z przejściem dla pieszych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	251 500,00	246 500,00	0,00	0,00	0,00	246 500,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 4186P Stęgosz-Chrzan -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	639 000,00	609 000,00	0,00	0,00	0,00	609 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa ul. Powstańców Wlkp. w Kotlinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	326 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Piastowskiej i Bolesława Śmiałego w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	210 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 4208 P Wojciechowo-Łobzowiec -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	657 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00	627 000,00
1.3.2.9	Prace konserwatorskie i restauratorskie nawy głównej w kościele pw. św. Andrzeja Apostoła w Golinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	949 000,00	484 000,00	465 000,00	0,00	0,00	949 000,00

OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2024 – 2030

I Objąsnienia do załącznika nr 1

1. Dochody ogółem

Na dochody ogółem składają się dochody bieżące i dochody majątkowe, których dynamika została szczegółowo omówiona poniżej w punktach 1.1 i 1.2.

Dane historyczne – dochody wykonane

2017	2018	2019	2020	2021	2022
77 765 297,78	83 187 494,82	92 257 901,41	100 134 655,67	107 406 594,71	118 963 219,60
+9,37%	+6,97%	+10,90%	+8,54%	+7,26%	+10,76%

Dochody planowane

IX/2023	2024	2025	2026	2027
157 500 450,79	140 364 000,00	130 832 004,64	134 019 250,78	138 415 299,12
+32,40%	-10,88%	-6,79%	+2,44%	+3,28%

Plan dochodów ogółem na rok 2024 został ustalony w oparciu o otrzymane prognozy dochodów powiatu z PIT, CIT oraz subwencji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Kwoty dotacji na zadania bieżące zlecone, własne i realizowane na podstawie porozumień, a także dochody Skarbu Państwa oraz należny z tego tytułu odpis dla powiatu, zaplanowano w wysokościach przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego.

Wartości dochodów majątkowych ujęto w wysokościach wynikających z pozyskanych przez powiat środków.

W 2024 roku następuje zmniejszenie planowanych dochodów ogółem w odniesieniu do bieżącego roku ze względu na niższy poziom środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.

W 2025 roku następuje dalsze zmniejszenie dochodów ogółem, które wynika z braku dodatkowych środków z funduszy w budżecie powiatu, ze względu na ich niepozyskanie.

W kolejnych latach prognozy zakłada się przyrosty dochodów ogółem powiatu na poziomie od 2,69% do 4,23% rocznie. Dodatkowe środki będą wprowadzane do budżetów po ich otrzymaniu.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
71 668 467,77	74 060 352,06	81 839 621,17	87 912 515,28	99 224 007,72	110 303 931,86
+7,87%	+3,34%	+10,50%	+7,42%	+12,87%	+25,03%

Dochody planowane

IX/2023	2024	2025	2026	2027
120 047 739,09	121 951 257,50	128 073 004,64	134 019 250,78	138 415 299,12
+8,83%	+1,59%	+5,11	+4,64%	+3,28%

Dane historyczne realizacji dochodów bieżących w powiecie jarocińskim wskazują na stały wzrost ze średnią roczną +10,84% z ostatnich 7 lat.

Projekt planu dochodów na 2024 rok został opracowany następująco: dochody z PIT, CIT, subwencji i dotacji w wysokościach otrzymanych z ministerstwa, budżetu Wojewody i w wartościach wynikających z pozyskanych dofinansowań.

Natomiast pozostałe dochody bieżące skalkulowano ostrożnie tj. na poziomie bieżącego roku, względnie z nieznacznym wzrostem, dlatego przyrost na 2024 rok wyniesie jedynie +1,59%.

W latach 2025 – 2030 przewiduje się stopniowy przyrost dochodów bieżących od 2,69% do 5,11% rocznie. Biorąc pod uwagę wyniki powiatu za ostatnie 7 lat takie wskaźniki są realne.

1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
13 060 519	14 773 804	16 531 246	16 905 456	18 714 666	22 520 064,20
+11,33%	+13,12%	+11,90%	+2,26%	+10,70%	+20,34%

Dane planowane

IX/2023	2024	2025
15 945 372	22 081 080	23 626 755,60
-30,53%	+38,48%	+7%

Następne lata po +2%

W okresie od 2017 do 2022 roku odnotowano średnioroczny przyrost tych dochodów na poziomie +11,61%. Przekazana dla powiatu kwota pitu na 2023 rok jest znacznie niedoszacowana – na poziomie około 6 mln zł. Potwierdza to przekazanie dla powiatu uzupełnienia subwencji oraz kwota pitu przyznana powiatowi na 2024 r. i wynosząca ponad 22 mln zł.

W związku z powyższym szacowanie pitu na 2025 rok ze wzrostem +7%, a na kolejne 2 lata średniorocznie +5% jest realne i uzasadnione. W następnych latach przyjęto zrównoważone wzrosty na poziomie +2% średniorocznie.

1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dane historyczne – wg wykonania

2017	2018	2019	2020	2021	2022
370 898,45	426 837,33	531 944,47	622 485,51	1 017 848,70	775 924,73
+18,95%	+15,08%	+24,62%	+17,02%	+63,51%	-23,76%

Dane historyczne realizacji tych dochodów w powiecie jarocińskim wskazują trend wzrostowy (poza 2022 rokiem) ze średnią roczną +19,24% z ostatnich 6 lat – niezależnie od koniunktury w gospodarce. W 2023 roku dochody z citu ponownie rosły – aż o 55,77%.

Dane planowane

IX/2023	2024	2025	2026	2027
1 208 691	1 549 903	1 658 396,21	1 741 316,02	1 828 381,83
+55,77%	+28,23%	+7,00%	+5,00%	+5,00%

Przekazane dla powiatu dochody z citu wzrastają o +28,23% w stosunku do bieżącego roku.

Dlatego na 2025 r. przyjęto wzrost o 7%, w kolejnych 2 latach +5%, a do końca prognozy +2,%. Biorąc pod uwagę dane historyczne, przyrost citu zaplanowano ostrożnie.

1.1.3 Z subwencji ogólnej

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
34 158 377	33 623 028	38 858 706	44 902 653	49 988 596	49 526 148
-1,88%	-1,57%	+15,57%	+15,55%	+11,33%	-0,93%

Dane planowane

IX/2023	2024	2025	2026	2027
63 158 628	69 820 522	73 311 548,10	76 977 125,51	79 286 439,28
+27,53%	+10,55%	+5,00%	+5,00%	+3,00%

W latach 2017 – 2024 dochody z subwencji ogólnej rosły średniorocznie o +9,52%.

Na 2024 wg danych z ministerstwa

Kolejne dla lata to wzrosty o +5% i następne +3% do końca prognozy. Analiza wykonań lat ubiegłych wskazuje, że przyjęte założenia wzrostu subwencji są realne.

1.1.4 Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Na te dochody składają się przede wszystkim: dotacje rządowe na zadania bieżące zlecone i własne powiatu, pomoce finansowe i środki od jednostek sektora finansów publicznych, dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, dotacje z państwowych funduszy celowych oraz dotacje unijne.

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
12 913 838,26	15 277 676,91	15 437 727,83	15 375 108,25	18 018 075,55	24 726 065,53
+19,47%	+18,30%	+1,05%	-0,41%	+17,18%	+37,23%

Dane planowane

IX/2023	2024	2025	2026
25 555 579,27	13 551 906	14 229 501,30	14 940 976,37
+3,35%	-46,97%	+5,00%	+5,00%

Planowany spadek tych dochodów na 2024 r. – blisko o połowę - w stosunku do bieżącego roku jest uzasadniony. W trakcie realizacji budżetu następuje zwykle zwiększenie dotacji i środków na zadania bieżące.

Na kolejne dwa lata szacuje się średnioroczne przyrosty na poziomie +5% rocznie, a w kolejnych latach prognozy +3% rocznie. Takie przyrosty są i tak znacznie niższe od obecnie realizowanych środków. Należy się zatem spodziewać znacznie wyższych realizacji tych dochodów, które obecnie zostały zaplanowane ostrożnie.

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące

Składają się na nie między innymi wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z różnych opłat w szkołach, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie węglowodorów oraz opłaty za koncesje, opłaty za czynności geodezyjne i kartograficzne, wpływy z opłaty komunikacyjnej i wydawanie praw jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego i przewozy nienormatywne, wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych.

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
11 164 835,06	9 959 005,82	10 479 996,87	10 106 812,52	11 484 821,47	12 755 729,40
+29,19%	-10,80%	+5,23%	-3,56%	+13,63%	+11,07%

Dane planowane

2023	2024	2025
14 179 468,82	14 947 846,50	15 246 803,43
+11,16%	+5,42%	+2,00%

Średnioroczny wzrost tych dochodów w latach 2017 – 2024 wyniósł 6,99%. Jednakże na dużą zmienność (wzrosty i spadki) w realizacji tych dochodów przyjęto ostrożne wzrosty na kolejne lata prognozy +2% rocznie.

1.1.4.1 Z podatku od nieruchomości

W powiatach nie występuje, jest dochodem gminy (§ 0310).

1.2 Dochody majątkowe, 1.2.1 ze sprzedaży majątku, 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Realizacja tych dochodów zależy od pozyskania środków zewnętrznych.

W latach 2023 – 2025 są to głównie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, pomoce finansowe od gminy Żerków oraz środki unijne, które już zostały przez powiat pozyskane. Dlatego w kolejnych latach prognozy nie wykazano tych dochodów. Będą one wprowadzane do budżetu sukcesywnie po ich pozyskaniu.

2 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
75 378 058,70	95 101 027,02	86 117 574,47	94 342 269,94	100 793 019,53	113 265 744,28
+0,19%	+26,17%	-9,45%	+9,55%	+6,84%	+12,38%

Dane planowane

IX/2023	2024	2025	2026
174 570 400,95	138 303 160	127 271 164,64	130 678 410,78
+54,13%	-20,78%	-7,98%	+2,68%

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Poziom zrealizowanych wydatków ogółem cechuje się dużą zmiennością. Jest to uzależnione od poziomu wydatków inwestycyjnych, których wysokość zależy z kolei od pozyskanych dochodów majątkowych oraz wysokości spłat długu w poszczególnych latach prognozy.

Wydatki na 2024 rok zaplanowano z uwzględnieniem: informacji o dochodach, które otrzyma powiat, realizowanych przedsięwzięć wieloletnich, zwłaszcza inwestycyjnych. Spadek wydatków wynika ze zmniejszenia się dofinansowań z funduszy na inwestycje, a także zakończeniem projektów unijnych na wydatki bieżące.

W 2025 roku zakończy się pozostała część przedsięwzięć inwestycyjnych, dlatego następuje dalszy spadek wydatków o blisko -8%.

W kolejnych latach prognozy wydatki te będą rosły średniorocznie od +2,53% do +5%.

2.1 Wydatki bieżące

Dane historyczne

2017	2018	2019	2020	2021	2022
61 713 310,51	68 136 117,19	70 004 988,44	77 473 712,11	84 508 740,36	96 366 998,62
+2,12%	+10,41%	+2,74%	+10,67%	+109,08%	+14,04%

Dane planowane

IX/2023	2024	2025
115 754 146,14	115 749 672,50	119 900 596,03
+20,12%	0,00%	+3,59%

Najwyższe przyrosty wydatków bieżących nastąpiły w latach 2022 – 2023.

Zaplanowane wydatki bieżące na 2024 rok są zbliżone do poziomu planu wydatków z września 2023 roku. Jest to uzasadnione i wynika z mniejszej ilości planowanych do realizacji zadań na 2024 rok. Zadania te, jeżeli wystąpią, będą wprowadzane do budżetu po uzyskaniu środków finansowych przez powiat.

Zasadnicze różnice pomiędzy planowanymi wydatkami bieżącymi (między planem z września 2023 roku a ich projektem na 2024 rok) są następujące:

- 1) w 2024 roku nie ujęto wydatków bieżących na pomoc Ukrainie (zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy), które do końca września 2023 roku wynoszą blisko 7,5 mln zł;
- 2) w 2024 roku nie ujęto wydatków bieżących finansowanych środkami unijnymi oraz środkami z Erasmus+ (projekty oświatowe), ponieważ zakończyły się one w 2023 r. i wynoszą blisko 1,3 mln zł; nowe projekty będą wprowadzane do budżetu 2024 roku po ich pozyskaniu przez powiat;

- 3) w 2024 roku nie ujęto wydatków bieżących finansowanych środkami unijnymi dotyczącymi opieki wytnieniowej i mieszkań wspomaganych w DPS w Kotlinie, które dopiero zostaną wprowadzone do budżetu (powiat jest w trakcie ich pozyskiwania); ich wartość w 2023 roku wynosi ponad 1,2 mln zł
- 4) w ciągu roku 2023 powiat zwiększył wydatki bieżące (m.in. dzięki pozyskanym dodatkowym środkom) o blisko 7,5 mln zł.

Ponadto do września br. nie zmniejszono planu wydatków powiatu na poręczenia udzielone spółce Szpital Powiatowy w Jarocinie sp. z o.o.; ich wartość to nieco ponad 3 mln zł; w tym poręczenia na kwotę 1 mln zł już wygasły i mogą być zdjęte z planu 2023 roku.

Pozostałe 2 mln zł poręczeń też nie będzie realizowane, ponieważ dotyczy kredytu bieżącego, obrotowego w rachunku spółki szpitalnej który jest na bieżąco zaciągany i spłacany poprzez operacje na rachunku bankowym szpitala.

Podsumowując projekt planu wydatków bieżących na 2024 rok nie jest zbyt niski, mimo, że jest na poziomie września 2023 roku. Po odliczeniu tych ww. wydatków z planu 2023 roku następuje przyrost wydatków bieżących w 2024 r. wynoszący kilkanaście mln zł.

W kolejnych latach prognozy zakłada się przyrost wydatków bieżących od 2,53% do 5,00% średniorocznie.

2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wzrost wynagrodzeń w 2024 roku wynika ze znacznego podwyższenia minimalnego wynagrodzenia na 2024 rok (do półroczu o blisko 20%) oraz ujęcia w projekcie budżetu podwyżek dla nauczycieli na poziomie +12,3%.

W kolejnych latach prognozy przyjęto wzrosty lata od 2,53% do 5,0% średniorocznie.

2.1.2 z tytułu gwarancji i poręczeń

Wszystkie poniższe wartości dotyczą poręczeń długu zaciąganego przez spółkę Szpital Powiatowy w Jarocinie sp. z o.o.

Kwoty wydatków na poręczenia na najbliższe lata przedstawiają poniższe tabele.

PORĘCZENIA	2024	2025	2026
poręczenie 2017	423 144,05	404 693,63	386 193,08
poręczenie 1 z 2016	200 000,00	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	730 000,00	900 000,00	870 000,00
poręczenie z 2020 r.	440 000,04	256 666,49	0,00
poręczenie z 2023 r.	2 000 000,00		
razem poręczenia	3 793 144,09	1 561 360,12	1 256 193,08

PORĘCZENIA	2027	2028	2029	2030
poręczenie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 1 z 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	840 000,00	820 000,00	790 000,00	790 000,00
poręczenie z 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie z 2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
razem poręczenia	840 000,00	820 000,00	790 000,00	790 000,00

Poręczenia wymagalne na dzień złożenia niniejszego projektu WPF nie występują. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w WPF wykazane zostały wydatki wynikające z udzielonych poręczeń (wszystkie są niewymagalne).

2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy

Nie dotyczy

2.1.3 wydatki na obsługę długu

Obejmują one koszty odsetek od spłacanych kredytów i wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. Wartości założonych spłat odsetek przedstawiono w tabeli prognozy.

2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) i 2.1.3.2

Nie dotyczy

2.2 Wydatki majątkowe

Wartości wydatków majątkowych w poszczególnych latach zamieszczono w załączniku nr 1 do wpf w kolumnie 2.2.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy i 2.2.1.1

Wynikają z wartości zapisanych w projekcie budżetu na 2024 r. oraz w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

3. Wynik budżetu i 3.1

We wszystkich latach prognozy zaplanowano nadwyżki, które w całości przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętego długu.

4. Przychody budżetu

Na przychody budżetu w 2024 roku w wysokości 1.519.160 zł składają się: przychody z rachunków lokat w kwocie 950 tysięcy zł oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych szpitalowi w latach ubiegłych w łącznej kwocie 569.160 zł.

W pozostałych latach prognozy przychody budżetu stanowiąc będą spłaty pożyczek udzielonych szpitalowi.

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych i 4.1.1

Nie planuje się zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji.

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i 4.2.1

Nie planuje się.

4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i 4.3.1

Nie planuje się.

4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych

W kolumnie tej wykazuje się spłaty pożyczek udzielonych przez powiat innym jednostkom oraz przychody z lokat powiatu.

Wszystkie pożyczki zostały udzielone przez powiat jarociński spółce Szpital Powiatowy w Jarocinie w 2017, 2021 i 2022 roku.

Wykaz pożyczek długoterminowych udzielonych przez powiat jarociński wraz z ich spłatami przedstawia poniższa tabela:

ROK	Udzielone pożyczki w latach i ich spłaty			Razem
	2017 r. 750 tys. zł	2021 r. 1,8 mln zł	2022 r. 1,3 mln zł	
2024	150 000,00	257 160,00	162 000,00	569 160,00
2025		257 160,00	162 000,00	419 160,00
2026		257 160,00	162 000,00	419 160,00
2027		257 160,00	162 000,00	419 160,00
2028		257 160,00	162 000,00	419 160,00
2029		257 160,00	162 000,00	419 160,00
2030		257 040,00	162 000,00	419 040,00

Łącznie do spłaty przez spółkę do 2030 roku pozostało 3,084 mln zł.

Oprócz spłat pożyczek w 2024 roku ujęto przychody z lokat powiatu w kwocie 950 tysięcy.

Ponadto w 2023 roku powiat udzielił ww. spółce dwóch pożyczek krótkoterminowych na wyprzedzające finansowanie prowadzonych przez szpital inwestycji współfinansowanych środkami unijnymi. Pierwsza pożyczka na sprzęt medyczny została już powiatowi spłacona. Druga dotyczy przebudowy budynku głównego szpitala. Inwestycja jest w trakcie rozliczania, spłata ma nastąpić do końca 2023 roku. Dlatego nie zostały one ujęte w WPF i budżecie br.

4.4.1 w tym na pokrycie deficytu budżetu

W 2024 roku i kolejnych latach prognozy planowana jest nadwyżka budżetu.

4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu i 4.5.1

Nie występują.

5. Rozchody budżetu i 5.1 spłaty rat kapitałowych

Na rozchody budżetu składają się już zaciągnięte kredyty, planowane do wykupienia obligacje.

5.1.1 w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań i 5.1.1.1, 5.1.1.2, 5.1.1.3

Nie dotyczy.

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Nie dotyczy.

6. Kwota długu

W tej kolumnie wykazywany jest dług powiatu przewidywany odpowiednio na koniec danego roku budżetowego.

6.1 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków

Nie dotyczy.

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i 7.2

W 2024 roku wyniesie ponad 7,7 mln zł. W kolejnych latach będzie wynosiła od 7,8 mln do 10,7 mln zł rocznie.

Przedstawione dane wskazują, że spełniona będzie relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w każdym roku prognozy.

8.1 - 8.4 Wskaźnik spłaty zobowiązań

Przedstawiona prognoza wskazuje, że spełnione będą relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

9.1, 9.1.1 i 9.1.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Nie dotyczy.

9.2, 9.2.1 i 9.2.1.1 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Nie dotyczy.

9.3 – 9.3.1.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Nie dotyczy.

9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy i 9.4.1, 9.4.1.1

Nie dotyczy.

10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy i 10.1.1, 10.1.2

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

10.2 – 10.5

Nie dotyczy.

10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Spłaty rat kapitałowych dotyczą kredytu zaciągniętego w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Jarocinie, wyemitowanych obligacji w latach 2015 – 2017 oraz kredytu zaciągniętego w BGK SA w 2018 r. i w 2022 r. W 2023 roku jeszcze kredytu nie uruchomiono.

10.7 Wydatki zmniejszające dług i 10.7.2, 10.7.2.1

Nie dotyczy.

10.8 i 10.9

Nie dotyczy.

II. Wykaz przedsięwzięć w WPF został przedstawiony w załączniku nr 2 do prognozy.

W 2024 roku powiat jarociński będzie kontynuował przedsięwzięcia rozpoczęte w latach ubiegłych oraz rozpocznie realizację nowych, które zostały wymienione w załączniku nr 2 do prognozy.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2024 - 2030

Zgodnie z art. 230 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd